

Shopline-webáruház Nyrt.

(korábbi nevén Bookline.hu Internetes Kereskedelmi Nyrt.)

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE 2011. évre

Jóváhagyta

a Társaság 2012. április 27-i éves közgyűlése

Budapest, 2012. április 5.

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS

1 Az Igazgatóság működésének ismertetése

Az Igazgatóság a Shopline-webáruház Internetes Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (korábbi nevén Bookline.hu Nyrt., a továbbiakban: „Shopline” vagy „Társaság”) ügyvezető szerve, amely képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt, kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét.

Az Igazgatóság szervezetét és működését az Alapszabály, valamint az Igazgatóság Ügyrendje szabályozza. Az Igazgatóság Ügyrendjének megállapítása az Igazgatóság hatáskörébe tartozik. Az Alapszabály elérhető a Társaság hivatalos honlapján (www.bookline.hu).

Az Igazgatóság legalább három, legfeljebb kilenc tagból áll. Az Igazgatóság létszáma 2011. évben négy fő volt. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés választja a részvényesek vagy más személyek köréből. Az Igazgatóság tagjai közül egy fő, a Társaság vezérigazgatója a Társasággal folyamatosan munkaviszonyban állt (belső igazgatósági tag).

Az Igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől elvárható fokozott gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek ellátni. A jogszabályok, az Alapszabály, illetve a Társaság közgyűlése által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik vétkes megszegésével a Társaságnak okozott károkért a polgári jog szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben.

Az Igazgatósági tagoknak a Társasággal szembeni kártérítési felelőssége a Ptk. közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint egyetemleges. Ha a kárt a Társaság Igazgatóságának határozata okozta, mentesül a felelősség alól az igazgatósági tag, aki a döntésben nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott.

Az Igazgatóság ülését az általa meghatározott időközönként — de nem kevesebb, mint hat alkalommal egy évben, megközelítőleg egyenletes időközönként - kell megfelelően összehívni és lefolytatni, a Társaság székhelyén, vagy az Igazgatóság által meghatározott más helyen. A hatáskörébe utalt ügyeket szükség esetén írásos előterjesztések alapján tárgyalja. Döntéseit írásban, határozat formájában hozza meg.

A határozatképességhez az ülésen három (3) Igazgatósági tag jelenléte szükséges. Az Igazgatóság a határozatát a szavazatok egyszerű többségével hozza meg. Szavazategyenlőség esetén az Igazgatóság elnökének szavazata dönt.

Tekintettel a Gt. 243. § (3) bekezdésében foglaltakra, lehetőség van arra, hogy az Igazgatósági ülésen a tagok elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével vegyenek részt. Ebben az esetben az igazgatósági ülésen elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével részt venni kívánó tagnak az ülést megelőzően legalább öt (5) nappal nyilatkoznia kell arról, ha az igazgatósági ülésen nem személyes jelenléttel kíván részt venni, valamint, hogy személyazonossága miként ellenőrizendő. Ebben az esetben is az igazgatósági ülésen elhangzottakat és a hozott határozatokat hiteles módon úgy kell rögzíteni, hogy az utóbb is ellenőrizhető legyen.

Az Igazgatóság elnöke vagy bármely két másik igazgatósági tag kérésére, a Gt. rendelkezéseinek megfelelően, az Igazgatóság ülés tartása nélkül, köröztetett levélben is hozhat határozatot.

Az Igazgatóság tagjai közül Elnököt választ. A Igazgatóság Elnökét - akadályoztatása esetén - másik igazgatósági tag helyettesítheti, akit a Igazgatóság Elnöke jelöl ki.

Az Igazgatóság feladat- és hatáskörét részletesen az Alapszabály, illetve az Igazgatóság Ügyrendje határozza meg. Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik minden olyan döntés, illetve intézkedés, amely a Gt., vagy az alapszabály valamely rendelkezése alapján nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe.

2 Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a menedzsment tagjai

2.1 Igazgatóság

A Társaság Igazgatóságát 2011-ben az alábbi személyek alkották:

- Starcz Ákos, elnök (belső igazgatósági tag, a Társaság vezérigazgatója)
- Lendvai Beáta
- Barabás Csaba Heinz
- Dr. Nemeslaki András

2.2 Felügyelő Bizottság

A Társaság Felügyelő Bizottságát 2011-ben az alábbi személyek alkották:

- Bagdi Szilvia, elnök
- Földvári Gábor
- Velkey Balázs Ferenc
- Módos Márton (2011. április 19. napjától)

2.3 A Társaság Audit Bizottságának tagjai:

A Társaság Audit Bizottságát 2011-ben az alábbi személyek alkották:

- Bagdi Szilvia, elnök
- Földvári Gábor
- Velkey Balázs Ferenc

2.4 A Társaság menedzsmentje

A Társaság menedzsmentjét 2011-ben az alábbi személyek alkották:

- Kereskedelmi Igazgató: Tóth Anikó (2011. április 30-ig)
- Gazdasági Igazgató: Kádár Tibor
- Ügyfélkapcsolati Igazgató: Fináczy Eszter
- Marketing Igazgató: Méth Barbara
- Informatikai igazgató: Szencz Balázs
- Logisztikai Igazgató: Szűcs Péter (2011. november 16-ig)
Huszár Péter (2011. december 1-től, megbízottként)

A Társaság Igazgatósága 10/2011 (06.01.) IT határozatával 2011. június 3-tól a 2012-es üzleti év végéig magához rendelte a Társaság valamennyi kereskedelmi egységének operatív felügyeletét. A terület koordinációját, valamint a kereskedelmi szempontból kiemelten fontos időszakokra történő felkészülést kijelölt igazgatóság tagként Barabás Csaba Heinz irányította.

3 Az Igazgatóság 2011. évi tevékenységének bemutatása

Az Igazgatóság 2011-ben összesen hat ülést tartott, melyből egy a Felügyelő Bizottsággal és Audit Bizottsággal összevont ülés volt. Az ülések megtartása minden alkalommal szabályszerűen történt, ezeken a testület kivétel nélkül határozatképes volt.

Az Igazgatóság által 2011-ben tárgyalt témakörök közül az alábbiak emelendők ki:

- Az RP fejlesztés ütemezésének elfogadása
- Kereskedelmi igazgatóság új szervezeti felépítésének elfogadása
- Döntés a Shopline ernyőmárka bevezetéséről és annak időzítéséről
- Reklámügynökségi tender kiértékelése, ügynökség választás a karácsonyi kampányhoz

Az Igazgatóság negyedévente megtárgyalta a menedzsment beszámolóját a Társaság üzleti és pénzügyi helyzetéről, melynek keretében nyomon követte a Társaság működését, pénzügyi helyzetét.

Az Igazgatóság folyamatos kapcsolatot tartott fenn mind a Felügyelő Bizottsággal, mind pedig a menedzsmenttel. A Társaság vezérigazgatója minden igazgatósági ülésen jelen volt, ahol a Társaság működését érintő aktuális kérdésekről részletesen beszámolt.

A Felügyelő Bizottság tagjai minden esetben meghívást kaptak az Igazgatóság üléseire, ahol legalább egy felügyelő bizottsági tag rendszeresen részt vett és véleményét, javaslatait minden esetben kifejtette, így a tulajdonosi képviselőt a Társaság irányítása során biztosított volt.

4 A Felügyelő Bizottság 2011. évi tevékenységének bemutatása

A Felügyelő Bizottság 2011-ben is folyamatosan figyelemmel kísérte a Társaság működését, egy-egy tagja révén rendszeresen résztvett az Igazgatóság ülésein, megtárgyalta a menedzsment által a Felügyelő Bizottság ülésére beterjesztett negyedéves jelentéseket a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és az ügyvezetésről, amelyek részletesen tartalmazták a Társaság árbevételének alakulását, valamint a gazdálkodás értékeléséről szóló beszámolót. Ezekon felül a Felügyelő Bizottság az éves rendes közgyűlés elé kerülő anyagokat is áttekintette. A Felügyelő Bizottság 2011-ben négy ülést tartott.

Az FB részletesen megtárgyalta a Belső Ellenőrzés különböző tárgykörökben végzett vizsgálatait. Bankcsoport Belső Ellenőre a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott munkaterv szerint végezte feladatait és azokról rendszeresen beszámolt a Felügyelő Bizottság ülésein.

Az FB munkakapcsolata az Igazgatósággal, a menedzsmenttel és a Társaság könyvvizsgálójával is megfelelő és eredményes volt. Az FB egy tagja meghívottként vett részt az igazgatósági üléseken, ahol az FB képviselőtében lehetősége volt kifejtetni az álláspontját.

5 A könyvvizsgáló tevékenységei

A Társaság könyvvizsgálója a 2011. gazdasági évre az INTERAUDITOR NEUNER + HENZL Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság (1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A. II. em.; Cg.01-09-063211; kamarai tagsági száma: 000171, könyvvizsgálói engedély száma: KE-0038/95/I) volt A könyvvizsgálatért felelős kijelölt személy Móri Ferencné (lakcíme: 1163 Budapest, Somoskő u. 10.; anyja neve: Kovács Anna; könyvvizsgálói engedély száma: 003356).

A Könyvvizsgáló elvégezte az éves beszámoló könyvvizsgálatát, valamint közreműködött az RP rendszer új, elsősorban készletezetést támogató funkcióinak specifikálásánál a pénzügyi-számviteli megfeleléség biztosítása érdekében.

6 A Társaság közzétételi alapelvei

A Társaságnak minden bejelentési és közzétételi kötelezettségét a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően, az előírt formában és határidőben teljesítenie kell. A Társaság biztosítja, hogy az információk közzététele során a tájékoztatás a valóságnak megfelelő legyen, egyértelmű és közérthető tájékoztatást valósítson meg, az üzleti titok védelme megfelelő legyen, a nyilvánosságra hozatal időzítésével elkerülhető legyen, hogy illetéktelenek az információkhoz idő előtt hozzáférhessenek, és így kizárható legyen az információkkal való visszaélés, továbbá a piaci szereplők, befektetők és részvényesek egy szabályozott és nyilvánosságra hozott eljárás keretében, azonos időben tájékozódhassanak a Társasággal kapcsolatos eseményekről.

A Társaság nyilvánosságra hozatali politikája az alábbi tényezők bemutatását kiemelten kezeli:

- a Társaság tevékenységének, gazdálkodásának eredménye;
- a Társaság működését, gazdálkodását befolyásoló kockázati tényezők;
- a Társaság vezető tisztségviselői, illetve az ügyvezetés tagjainak szakmai pályafutása és díjazásuk elvei;
- társaságirányítási gyakorlat;
- tulajdonosi struktúra.

A Társaság közleményeit a Budapesti Értéktőzsde hivatalos honlapján (www.bet.hu) és saját honlapján (www.bookline.hu) teszi közzé.

7 A Társaság bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikája

A Társaság a a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény („Tpt.”) és a BÉT szabályzatai alapján alakította ki a Társaság Budapesti Értéktőzsdére bevezetett részvényei szempontjából bennfentesnek minősülő személyeknek a Társaság által kibocsátott értékpapírokkal való ügyletkötésére vonatkozó politikáját.

A szabályzat a Tpt.-vel összhangban meghatározza mind a bennfentes személyek, mind a bennfentes információk körét, és ezek alapján az alábbi tranzakciókat tekinti bennfentes kereskedelemnek, és ez által jogellenesnek:

- a) a bennfentes személy által bennfentes információ felhasználásával, a bennfentes információval érintett pénzügyi eszközre közvetlen vagy közvetett módon ügylet kötése, illetőleg ügylet kötésére adott megbízás;
- b) a bennfentes személy által a bennfentes információ továbbadása más személynek;
- c) a bennfentes személy által javaslattétel más személynek arra, hogy a bennfentes információval érintett pénzügyi eszközre ügyletet kössön;

- d) bármely személynek a fenti a)-c) pontban leírt cselekménye, amennyiben tudta vagy az adott helyzetben általában elvárható gondossággal eljárva tudnia kellett volna, hogy a felhasznált információ bennfentes információnak minősül.

A Társaság felhívja a figyelmet arra, hogy a bennfentes személyeknek nem csupán tartózkodniuk kell a bennfentes információ felhasználásától a saját javukra, de nem adhatnak semmilyen, a bennfentes információn alapuló ajánlatot, javaslatot, tippet stb. semmilyen külső személynek, aki ezt az információt azt követően felhasználná vagy felhasználhatná.

A bennfentes személyeknek, így az Igazgatóság, az FB és az ügyvezetés tagjainak illetőleg a Társaságnak a Tpt. értelmében bizonyos tranzakciók kapcsán haladéktalanul tájékoztatniuk kell a Felügyeletet és a nyilvánosságot. A vezető tisztségviselőknek a Társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekeltségét az éves jelentésben fel kell tüntetni.

A Társaságnál bennfentesnek minősülő személyekről és a bennfentes személyek számára követendő eljárásról külön szabályzat rendelkezik, amely a Társaság hivatalos honlapján érhető el.

8 A részvényesi jogok gyakorlásának módja, valamint a közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok ismertetése

8.1 A részvényesi jogok gyakorlása módjának szabályai

Minden részvény feljogosítja a részvényt szavazati jogra, és a szavazati jog mértéke minden részvény esetében egyenlő. Minden egyes törzsrészvény egy szavazatra jogosít. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes azon részvények vonatkozásában, amelyekre az esedékes vagyoni hozzájárulást nem teljesíti.

Minden részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, észrevételt tenni, indítványt tenni és a szavazati jogot biztosító részvény birtokában szavazni. A Társaság alapszabályának 20.5 pontja értelmében a közgyűlésen az a részvényes vehet részt, és szavazati jogát az gyakorolhatja, aki a közgyűlés napja előtti második (2.) tőzsdenapra, mint fordulónapra elrendelt tulajdonosi megfeleltetéssel a részvénykönyvbe bejegyzésre került, és így a 2012. március 1. napjától módosuló 2006. évi IV. törvény („Gt.”) rendelkezései értelmében nevét a közgyűlés napját megelőző második munkanapon 18 órakor a részvénykönyv tartalmazza.

Azon részvényesek, akiknek a tulajdonosi mivolta nem a tulajdonosi megfeleltetés keretében került megállapításra, a fordulónapra vonatkozó tulajdonosi igazolással kérhetik részvénykönyvi bejegyzésüket. A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen, és az őt mint részvényt megillető jogokat gyakorolja.

Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább egy (1) százalékával rendelkeznek, az ok megjelölésével - írásban kérhetik az igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére, továbbá az egyes napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az igazgatóság a részvényesnek a szükséges felvilágosítást köteles megadni, amennyiben a részvényes a közgyűlés napja előtt legalább nyolc (8) nappal az erre irányuló írásbeli kérelmét az igazgatóságnak benyújtja. Az igazgatóság a kért felvilágosítást csak akkor tagadhatja meg, ha az – álláspontja szerint - a Társaság jelentős üzleti érdekét vagy üzleti titkát sértené.

A Társaság hirdetményeit a Társaság honlapján (www.bookline.hu) és a Budapesti Értéktőzsde Zrt. hivatalos honlapján (www.bet.hu) teszi közzé.

8.2 A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok összefoglalása

A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll. A közgyűlést évente legalább egy alkalommal, legkésőbb a pénzügyi év lezárását követő év április 30. napjáig össze kell hívni (évi rendes közgyűlés). Ezen túlmenően a közgyűlés bármikor összehívható, ha a Társaság működése érdekében közgyűlési döntésre van szükség (rendkívüli közgyűlés). A közgyűlést a közgyűlés kezdő napját legalább harminc nappal megelőzően, a Társaság hirdetményi helyein közzétett meghívó útján kell összehívni.

A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van.

Minden részvény feljogosítja a részvényest szavazati jogra, és a szavazati jog mértéke minden részvény esetében egyenlő. Minden egyes törzsrészvény egy szavazatra jogosít, tehát a részvények névértékének minden száz forintja alapján egy szavazat gyakorolható.

A közgyűlés lebonyolításával kapcsolatos részletes szabályokat az Alapszabály 16-21. pontjai tartalmazzák.

NYILATKOZAT A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOKNAK VALÓ MEGFELELÉSRŐL

A Shopline-webáruház Nyrt. az alábbi kérdőíves formában nyilatkozik arról, hogy saját társaságirányítási gyakorlata megfelel-e a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban közzétett javaslatoknak, nemleges válasz esetén rövid indoklással.

A 1.1.1 Az igazgatóság gondoskodott arról, hogy a részvényesek a megfelelő időben hozzájussanak a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz.

Igen.

A 1.1.2 A társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.

Igen.

A 1.2.8 A társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a társaság közgyűlésén.

Igen

A 1.2.9 A társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.

Igen.

A határozati javaslatokban kitértek a felügyelő bizottság javaslatára, valamint a döntés hatásainak részletes magyarázatára.

Igen.

A 1.2.10 A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették.

Nem.(Nem volt ilyen észrevétel.)

A 1.3.8 A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.

Nem.(Nem volt ilyen észrevétel.)

A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették.

Nem.(Nem volt ilyen észrevétel.)

A 1.3.10 A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.

Igen.

A 2.1.1 Az igazgatóság feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.

Igen.

A 2.3.1 Az igazgatóság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen.

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen.

Az igazgatóság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

Igen.

A felügyelő bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

Igen.

A 2.5.1 A társaság igazgatóságában elegendő számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.

Igen

A 2.5.4 Az igazgatóság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.

Igen

A 2.5.5 A felügyelő bizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.

Igen.

A 2.5.7 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Nem, a társaság a Gt. rendelkezései és a BÉT ajánlása szerint jár el.

A 2.6.1 Az igazgatóság tagja tájékoztatta az igazgatóságot (felügyelő bizottságot / audit bizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) ügyletével kapcsolatban neki (vagy más közeli kapcsolatban álló személynek) jelentős személyes érdeke állt fenn.

Nem volt ilyen ügylet.

A 2.6.2 A testületi és menedzsment tagok (és a velük kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le.

Nem volt ilyen ügylet.

Az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyelő bizottsággal (audit bizottsággal).

Nem volt ilyen ügylet.

A 2.6.3 A testületi tag tájékoztatta a felügyelő bizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést.

Igen.

A 2.6.4 Az igazgatóság kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.

Nem, a BÉT ajánlásai szerint járt el a Társaság, de felügyelte ezek betartását.

Az igazgatóság kialakította a bennfentes személyek értékpapír kereskedésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.

Igen.

A 2.7.1 Az igazgatóság javadalmazási irányelveket fogalmazott meg az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen. Az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai nem részesülnek külön javadalmazásban, a

menedzsment javadalmazására, ösztönzési rendszerére vonatkozó alapelveket az igazgatóság kialakította.

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen.

Az igazgatóság és a felügyelő bizottság javadalmazására vonatkozó elveket és azok változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai nem részesülnek külön javadalmazásban.

A 2.7.2 Az igazgatóság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját. A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

Igen

A 2.7.3 Az igazgatóság hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

Igen

A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Nem, a menedzsment tagok nem részesülnek a szokásostól eltérő juttatásban.

A 2.7.4 A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

A társaságnál nincs részvény alapú javadalmazás.

A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően részletes tájékoztatást kaptak (legalább a 2.7.4 pontban foglaltak szerint) a részvényesek.

A társaságnál nincs részvény alapú javadalmazás

A 2.7.7 A társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.

Igen.

A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az igazgatóság, a felügyelő bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.

Igen.

A 2.8.1 Az igazgatóság, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

Igen.

Az igazgatóság meghatározott rendszerességgel tájékozik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen.

Az igazgatóság megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.

Igen.

A 2.8.3 Az igazgatóság megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.

Igen.

A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a társaság célkitűzéseinek elérését.

Igen, a folyamatokba épített kontrollok biztosítják ezeket.

A 2.8.4 A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság figyelembe vette a 2.8.4 pontokban szereplő szempontokat.

Igen.

A 2.8.5 A menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása.

Igen.

A 2.8.6 A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Igen.

A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak a kockázatkezelés, a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

Belső audit csoport a társaságnál nem működik. A belső ellenőr az audit bizottságnak rendszeresen beszámol.

A 2.8.7 A belső ellenőrzési tevékenységet az audit bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.

Igen.

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen.

A 2.8.8 A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.

Nem, a Társaság szervezetének nagysága belső audit terv készítését nem indokolja, de a belső

ellenőr az audit bizottság, illetve igazgatóság által kijelölt feladatokat elvégzi.

- A 2.8.9** Az igazgatóság elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.
Nem készült külön jelentés a részvényesek számára.

Az igazgatóság kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.

Nem, sem a Társaság szervezete, sem mérete nem indokolja.

- A 2.8.11** Az igazgatóság beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, felülvizsgálta és átértékelte az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.
Igen.

- A 2.9.2** Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és az audit bizottság minden esetben értesítést kapott arról, ha a könyvvizsgálónak adott megbízás jellegénél fogva jelentős ráfordítást jelenthet, érdekütközést idézhet elő, vagy bármilyen más módon lényeges hatással lehet az üzletmenetre.

Nem volt ilyen megbízás.

- A 2.9.3** Az igazgatóság tájékoztatta a felügyelő bizottságot arról, hogy a társaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálatot ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.

Nem volt ilyen esemény.

Az igazgatóság határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyanoknak, melyek jelentősen befolyásolják a társaság működését.

Nem került sor ilyenre.

- A 3.1.6** A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra, jelölő bizottságra, javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottságok célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).

A társaság honlapján a felügyelő bizottság és audit bizottság összetételét, tagjainak rövid szakmai életrajzát nyilvánosságra hozta; az audit bizottság feladatkörét a társaság Alapszabálya tartalmazza, amely szintén megtekinthető a társaság honlapján.

- A 3.2.1** Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.

Az audit bizottság a kockázatkezelési szabályzatban foglaltaknak megfelelően felügyeli a kockázatkezelés és a folyamatokba épített belső kontrollok hatékonyságát, valamint a belső ellenőrzés tevékenységét.

A 3.2.3 Az audit bizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a belső ellenőr és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; s megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.

Igen.

A 3.2.4 Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.
Az audit bizottság a korábbi könyvvizsgáló megbízásának meghosszabbítására tett javaslatot.

A 3.3.1 A társaságnál jelölő bizottság működik.
Nem, az igazgatóság a látja el a jelölő bizottság feladatait.

A 3.3.2 A jelölő bizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.
Nem. A szervezet nagysága nem indokolta jelölő bizottság létrehozását, a feladatot az igazgatóság látta el.

A jelölő bizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.

Nem, a feladatot az igazgatóság a látta el.

A jelölő bizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Nem, a feladatot az igazgatóság a látta el.

A jelölő bizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság terjesztett elő.

Nem, a feladatot az igazgatóság a látta el.

A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.
Nem. Az igazgatóság látja el a javadalmazási bizottság feladatait.

A 3.4.2 A javadalmazási bizottság a testületek és a menedzsment javadalmazásának rendszerére (díjazás egyéni szintje, struktúrája) tett javaslatot, illetve végzi ennek ellenőrzését.
Nem, a feladatot az igazgatóság látja el.

A 3.4.3 A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság hagyta jóvá.
Nem, a javadalmazási bizottság feladatait az igazgatóság látja el.

Az igazgatóság javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.

Az igazgatóság nem részesül javadalmazásban.

A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségtérítések, egyéb juttatások rendszerét is ellenőrizte.

Nem. A társaságnál nincsenek ilyen jellegű juttatások.

A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvek, és az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.

Nem, a társaságnál a javadalmazási bizottság feladatait az igazgatóság látja el, az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan a vezérigazgató tesz javaslatot.

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

A javadalmazási bizottság feladatait az igazgatóság látja el, amely áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.

Nem, mivel a javadalmazási bizottság feladatait az igazgatóság látja el.

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Nem, a társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A 3.5.1 Az igazgatóság nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölő bizottság összevonásával kapcsolatban.

A társaságnál sem javadalmazási, sem jelölő bizottság létrehozására nem került sor. Mindkét bizottság feladatait az igazgatóság látja el.

A 3.5.2 Az igazgatóság végezte el a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.

Igen. A társaság mérete nem indokolja külön jelölő és javadalmazási bizottság létrehozását, ezt az indoklást a közétett FT jelentés tartalmazza.

A 4.1.1 Az igazgatóság a társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben meghatározta azokat az alapelveket és eljárásokat, amelyek biztosítják, hogy minden, a társaságot érintő, illetve a társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen.

Igen.

A 4.1.2 Az információ szolgáltatás során a társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.

Igen.

A 4.1.3 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.

Igen.

A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.

Igen.

A 4.1.4 Az igazgatóság felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen.

A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Igen.

A 4.1.6 A társaság az éves jelentésében és honlapján tájékoztatta a nyilvánosságot stratégiai céljairól, a fő tevékenységével, üzleti etikával, az egyéb érintett felekkel kapcsolatos irányelveiről is.

Igen.

A 4.1.8 Az igazgatóság az éves jelentésben nyilatkozott arról, hogy az éves pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgáló gazdasági szervezet milyen jellegű, és nagyságrendű egyéb megbízást kapott a társaságtól, illetve annak leányvállalatától.

Nem volt ilyen megbízás.

A 4.1.9 A társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen.

A 4.1.10 A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről, és az igazgatóság, menedzsment valamint az egyes tagok munkájának, értékelésekor figyelembe vett szempontokról.

Igen

A 4.1.11 A társaság az éves jelentésében, illetve honlapján a javadalmazási nyilatkozatban tájékoztatta a nyilvánosságot az alkalmazott javadalmazási irányelvekről, azon belül az igazgatóság, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.

Nem, az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai nem részesülnek javadalmazásban.

A 4.1.12 Az igazgatóság közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a belső kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.

Igen.

A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételkor, nyilvánosságra hozza felelős társaságirányítással kapcsolatos jelentését.

Igen.

A 4.1.14 A társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.

Igen.

A társaság az igazgatóság, a felügyelő bizottság, és a menedzsment tagok a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekeltségét az éves jelentésben és a társaság honlapján feltüntette.

Igen.

A 4.1.15 A társaság az éves jelentésben és a társaság honlapján közzétette az igazgatóság tagjainak és a menedzsmentnek bármilyen harmadik féllel való olyan kapcsolatát, amely a társaság működését befolyásolhatja.

Nem áll fenn ilyen kapcsolat.

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem.

Igen.

J 1.1.3 A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.

Nem. A befektetőkkel való kapcsolattartás a gazdasági igazgató feladatkörébe tartozik.

J 1.2.1 A társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kiterve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.

Igen.

J 1.2.2 A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen.

J 1.2.3 A társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.

Igen.

J 1.2.4 Az 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság a honlapján nyilvánosságra hozta.

Igen.

J 1.2.5 A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azon lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.

Igen.

- J 1.2.6** A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.
2011 évben nem került sor a napirendi pontok kiegészítésére. A 2012. évi rendes közgyűlés kapcsán a napirendi pontok kiegészítésére tett részvényesi javaslatot a javaslat kézhezvételének napján a meghívó közzétételével megegyező módon közzétette.
- J 1.2.7** A társaság által alkalmazott szavazási eljárás egyértelmű, világos és gyors meghatározását biztosította a tulajdonosok döntésének.
Igen.
- J 1.2.11** A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.
Igen.
- J 1.3.1** A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.
Igen.
- J 1.3.2** Az igazgatóság és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.
Igen.
- J 1.3.3** A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság elnökének, vagy a társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.
Igen.
- J 1.3.4** A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott.
Igen.
- J 1.3.5** A társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan.
Nem merült fel ilyen kérdés.
- J 1.3.6** A közgyűlés elnöke és a társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek.
Igen.

- J 1.3.7** A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.
Nem, a közgyűlési határozatokat a társaság saját, valamint a BÉT honlapján közzéteszi.
- J 1.3.11** Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.
Igen.
- J 1.3.12** A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.
Igen.
- J 1.4.1** A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.
A társaság részvényesei számára osztalékfizetésre nem került sor.
- J 1.4.2** A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.
A társaság részvényeire vonatkozólag felvásárlási ajánlat nem volt, ezzel kapcsolatos irányelveket a társaság nem dolgozott ki.
- J 2.1.2** Az igazgatóság ügyrendje tartalmazza az igazgatóság felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság működését érintő kérdéseket.
Igen.
- J 2.2.1** A felügyelő bizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljár.
Igen.
- J 2.3.2** A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéséhez.
Igen.
- J 2.3.3** Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.
A nem testületi tagok szükség szerint, eseti meghívást kapnak a testületi ülésekre. Az ügyrend nem tartalmaz erre vonatkozó külön rendelkezést.
- J 2.4.1** Az igazgatóság tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.
Igen.

- J 2.4.2** A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.
Igen.
- J 2.4.3** A társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.
Igen.
- J 2.5.2** Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapdokumentumaiban rögzítették.
Nem.
- J 2.5.3** A társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az igazgatóság objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.
Nem.
- J 2.5.6** A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be.
Igen.
- J 2.7.5** Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.
Igen (csak a menedzsment részesül javadalmazásban).
- J 2.7.6** A társaság a felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.
A felügyelőbizottság tagjai nem részesülnek javadalmazásban.
- J 2.8.2** Az igazgatóság a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.
Igen.
- J 2.8.10** A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.
Igen.

- J 2.8.12** A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.
Nem.
- J 2.9.1** Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.
Nem.
- J 2.9.4** Az igazgatóság a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.
Igen.
- J 2.9.5** A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.
Igen.
- J 3.1.2** Az audit bizottság, jelölő bizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.
A felügyelő bizottság és az audit bizottság üléseiről az igazgatóság rendszeres tájékoztatást kap. Jelölő bizottság és javadalmazási bizottság a társaságnál nem működik.
- J 3.1.4** A társaság bizottságai olyan tagokból állnak, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.
Igen.
- J 3.1.5** A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.
Igen.
- J 3.2.2** Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.
Igen.
- J 3.3.3** A jelölő bizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság elnöke számára az igazgatóság működéséről, illetve az igazgatóság egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.
A társaságnál nem működik jelölő bizottság.
- J 3.3.4** A jelölő bizottság tagjainak többsége független.
A társaságnál nem működik jelölő bizottság.

- J 3.3.5** A jelölő bizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.
A társaságnál nem működik jelölő bizottság.
- J 3.4.5** A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.
A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.
- J 3.4.6** A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság nem-operatív tagjaiból áll.
A társaságnál nem működik jelölő bizottság.
- J 4.1.4** A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4. pontban foglaltakra kiterjednek.
Igen.
- Az igazgatóság a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.
Nem.
- J 4.1.7** A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.
Nem, a társaság a magyar számviteli szabályok szerint készíti éves beszámolóját.
- J 4.1.16** A társaság angol nyelven is elkészíti, és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.
Nem, azt a társaság tulajdonosi szerkezete nem indokolja.

Budapest, 2012. április 5.